

Uchwała nr 25/XXXIX/2018
Rady Gminy w Boronowie
z dnia 18 kwietnia 2018 r.

w sprawie zmiany wieloletniej prognozy finansowej na lata 2018-2021

Na podstawie art. 226, art. 227, art. 228, art. 230 ust. 6 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009 roku o finansach publicznych (Dz. U. z 2017 roku poz.2077)

Rada Gminy w Boronowie
uchwala, co następuje:

§ 1

W uchwale nr 70/XXXV/2017 Rady Gminy w Boronowie z dnia 27 grudnia 2017 roku w sprawie przyjęcia wieloletniej prognozy finansowej na lata 2018-2027 wprowadza się następujące zmiany:

1. załącznik nr 1 otrzymuje nowe brzmienie, zgodnie z załącznikiem nr 1 do niniejszej uchwały
2. załącznik nr 3 otrzymuje nowe brzmienie, zgodnie z załącznikiem nr 2 do niniejszej uchwały.

§ 2

Wykonanie uchwały powierza się Wójtowi Gminy Boronów.

§ 3

Uchwała wchodzi w życie z dniem podjęcia.

PRZEWODNICZĄCA
Rady Gminy w Boronowie

mgr Irena Brol

Wieloletnia Prognoza Finansowa¹⁾

Załącznik nr 1 do uchwały nr 25/XXXIX/2018 Rady Gminy w Boronowie z dnia 18 kwietnia 2018 roku

Z tego:												
Wyszczególnienie	Dochody ogółem x	Dochody bieżące x	w tym:						w tym:			
			dochody z tytułu udziału we wpływach z podatku dochodowego od osób fizycznych	dochody z tytułu udziału we wpływach z podatku dochodowego od osób prawnych	Podatki i opłaty 3)	w tym:		z subwencji ogólnej	z tytułu dotacji i środków przeznaczonych na cele bieżące	Dochody majątkowe x	ze sprzedaży majątku x	z tytułu dotacji oraz środków przeznaczonych na inwestycje
						z podatku od nieruchomości	z podatku od nieruchomości					
Lp	1	1.1	1.1.1	1.1.2	1.1.3	1.1.3.1	1.1.4	1.1.5	1.2	1.2.1	1.2.2	
2018	17 498 976,20	14 489 514,20	2 631 491,00	150 000,00	3 779 407,00	2 654 000,00	3 875 218,00	3 254 663,20	3 009 462,00	100 000,00	2 909 462,00	
2019	14 750 000,00	14 650 000,00	2 694 000,00	150 000,00	4 020 000,00	2 905 000,00	3 950 000,00	3 250 000,00	100 000,00	100 000,00	0,00	
2020	14 820 000,00	14 720 000,00	2 700 000,00	150 000,00	4 060 000,00	2 910 000,00	3 960 000,00	3 255 000,00	100 000,00	100 000,00	0,00	
2021	14 940 000,00	14 840 000,00	2 710 000,00	150 000,00	4 100 000,00	2 912 000,00	3 970 000,00	3 260 000,00	100 000,00	100 000,00	0,00	

1) Wzór może być stosowany także w układzie porównym, w którym poszczególne pozycje są przedstawiane w kolumnach, a lata w wierszach.

2) Zgodnie z art. 227 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009 r. o finansach publicznych (Dz. U. z 2013 r. poz. 885 z późn. zm.) zwanej dalej „ustawą”, wieloletnia prognoza finansowa obejmuje okres roku budżetowego oraz co najmniej trzech kolejnych lat. W sytuacji dłuższego okresu prognozowania finansowego wzór stosuje się także dla lat wykraczających poza rok budżetowy.

3) W pozycji wykazuje się kwoty wszystkich podatków i opłat podlegających przez jednostki samorządu terytorialnego, a nie tylko podatków i opłat lokalnych.

Wyszczególnienie	Wydatki ogółem x	Wydatki bieżące x	z tytułu poręczeń i gwarancji x	w tym:		na spłatę przejętych zobowiązań samodzielnego publicznego zakładu opieki zdrowotnej przekształconego na zasadach określonych w przepisach o działalności leczniczej, w tym: w jakiej nie podlegają sfinansowaniu dotacją z budżetu państwa 4)	wydatki na obsługę długu x	w tym:			Wydatki majątkowe x
				z tytułu poręczeń i gwarancji x	gwarancje i poręczenia podlegające wyłączeniu z limitu spłaty zobowiązań, o którym mowa w art. 243 ustawy x			odsetki i dyskonto określone w art. 243 ust. 1 ustawy x	w tym:		
									odsetki i dyskonto podlegające wyłączeniu z limitu spłaty zobowiązań, o którym mowa w art. 243 ustawy, w terminie nie dłuższym niż 90 dni po zakończeniu programu, projektu lub zadania i otrzymaniu refundacji z tych środków (bez odsetek i dyskonta od zobowiązań na wkład krajowy) x	odsetki i dyskonto podlegające wyłączeniu z limitu spłaty zobowiązań, o którym mowa w art. 243 ustawy, z tytułu zobowiązań zaciąganych na wkład krajowy x	
Lp	2	2.1	2.1.1	2.1.1.1	2.1.2	2.1.3	2.1.3.1	2.1.3.1.1	2.1.3.1.2	2.2	
2018	18 051 309,20	13 756 215,22	0,00	0,00	0,00	0,00	35 000,00	35 000,00	0,00	0,00	4 295 093,98
2019	14 630 784,00	13 030 000,00	0,00	0,00	x	13 000,00	13 000,00	13 000,00	0,00	0,00	1 600 784,00
2020	14 700 784,00	12 990 784,00	0,00	0,00	x	10 000,00	10 000,00	10 000,00	0,00	0,00	1 710 000,00
2021	14 820 784,00	13 110 784,00	0,00	0,00	x	8 000,00	8 000,00	8 000,00	0,00	0,00	1 710 000,00

4) W pozycji wykazuje się kwoty dla lat budżetowych 2013-2018.

Wyszczególnienie	5	z tego:						Kwota zobowiązań wynikających z przejęcia przez jednostkę samorządu terytorialnego zobowiązań po likwidowanych i przekształcanych jednostkach zaliczanych do sektora finansów publicznych	Relacja 7 poniżej zsumowana do w bilansie budżetu			
		w tym:							6	7	8.1	8.2
		z tego:			Inne rozchody niezwiązane ze splatą długu	Kwota długu ^x						
		łączna kwota przypadających na dany rok kwot ustawowych wyłączeń z limitu splaty zobowiązań, o którym mowa w art. 243 ustawy ^x	kwota przypadających na dany rok kwot ustawowych wyłączeń określonych w art. 243 ust. 3 ustawy ^x	kwota przypadających na dany rok kwot ustawowych wyłączeń określonych w art. 243 ust. 3a ustawy ^x			kwota przypadających na dany rok kwot ustawowych wyłączeń innych niż określone w art. 243 ustawy ^{6) x}					
Splaty rat kapitałowych kredytów i pożyczek oraz wykup papierów wartościowych ^x	5.1	5.1.1	5.1.1.1	5.1.1.2	5.1.1.3	5.2						
Rozchody budżetu ^x	3 040 700,16	3 040 700,16	0,00	0,00	0,00	0,00	357 648,00	0,00	733 298,98	4 326 332,14		
	119 216,00	119 216,00	0,00	0,00	0,00	0,00	238 432,00	0,00	1 620 000,00	1 620 000,00		
	119 216,00	119 216,00	0,00	0,00	0,00	0,00	119 216,00	0,00	1 729 216,00	1 729 216,00		
	119 216,00	119 216,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	1 729 216,00	1 729 216,00		

6) W pozycji wykazuje się w szczególności wyłączenie wynikające z art. 36 ustawy z dnia 7 grudnia 2012 r. o zmianie niektórych ustaw w związku z realizacją ustawy budżetowej (Dz.U. poz. 1456 oraz z 2013 r. poz. 1196) oraz kwoty wykupu obligacji przychodowych.

7) Skorygowanie o środki określone w przepisach dotyczących w szczególności powiększenia o nadwyżkę budżetową z lat ubiegłych, zgodnie z art. 242 ustawy.

8) Pomniejszenie wydatków bieżących, zgodnie z art. 36 ust. 1 pkt 1 ustawy z dnia 7 grudnia 2012 r. o zmianie niektórych ustaw w związku z realizacją ustawy budżetowej, dotyczy lat 2015-2015.

Wskaźnik spłaty zobowiązań									
Wyszczególnienie	Wskaźnik planowanej łącznej kwoty spłaty zobowiązań, o której mowa w art. 243 ust. 1 ustawy, do dochodów bez uwzględnienia zobowiązań związku współtworzonego przez jednostkę samorządu terytorialnego i bez uwzględnienia ustawowych wyłączeń przypadających na dany rok ^x	Wskaźnik planowanej łącznej kwoty spłaty zobowiązań, o której mowa w art. 243 ust. 1 ustawy, do dochodów bez uwzględnienia zobowiązań związku współtworzonego przez jednostkę samorządu terytorialnego i bez uwzględnienia ustawowych wyłączeń przypadających na dany rok ^x	Kwota zobowiązań związku współtworzonego przez jednostkę samorządu terytorialnego przypadających do spłaty w danym roku budżetowym, podlegająca doliczeniu zgodnie z art. 244 ustawy ^x	Wskaźnik planowanej łącznej kwoty spłaty zobowiązań, o której mowa w art. 243 ust. 1 ustawy, do dochodów bez uwzględnienia zobowiązań związku współtworzonego przez jednostkę samorządu terytorialnego i bez uwzględnienia ustawowych wyłączeń przypadających na dany rok ^x	Wskaźnik dochodów bieżących powiększonych o dochody ze sprzedaży majątku oraz potrzebnych do wydatki bieżące, do dochodów budżetu, ustalonych dla danego roku (wskaźnik jednoroczny) ^x	Dopuszczalny wskaźnik spłaty zobowiązań określony w art. 243 ustawy, po uwzględnieniu ustawowych wyłączeń obliczony w oparciu o poprzedzającego pierwszy rok prognozy (wskaźnik ustalony w oparciu o średnią arytmetyczną z 3 poprzednich lat) ^x	Dopuszczalny wskaźnik spłaty zobowiązań określony w art. 243 ustawy, po uwzględnieniu ustawowych wyłączeń obliczony w oparciu o plan 3 kwartału roku poprzedzającego pierwszy rok prognozy (wskaźnik ustalony w oparciu o średnią arytmetyczną z 3 poprzednich lat) ^x	Informacja o spełnieniu wskaźnika spłaty zobowiązań określonego w art. 243 ustawy, po uwzględnieniu zobowiązań związku współtworzonego przez jednostkę samorządu terytorialnego oraz po uwzględnieniu ustawowych wyłączeń, obliczonego w oparciu o wykonanie roku poprzedzającego rok budżetowy ^x	Informacja o spełnieniu wskaźnika spłaty zobowiązań określonego w art. 243 ustawy, po uwzględnieniu zobowiązań związku współtworzonego przez jednostkę samorządu terytorialnego oraz po uwzględnieniu ustawowych wyłączeń, obliczonego w oparciu o plan 3 kwartałów roku poprzedzającego rok budżetowy ^x
	9.1	9.2	9.3	9.4	9.5	9.6	9.6.1	9.7	9.7.1
	2018	17,58%	0,00	17,58%	4,76%	17,58%	21,46%	TAK	TAK
	2019	0,90%	0,00	0,90%	11,69%	13,46%	17,33%	TAK	TAK
	2020	0,87%	0,00	0,87%	12,34%	9,38%	13,25%	TAK	TAK
	2021	0,85%	0,00	0,85%	12,24%	9,59%	9,59%	TAK	TAK

6) W pozycji wykazuje się w szczególności wyłączenia wynikające z art. 36 ustawy z dnia 7 kwietnia 2012 r. o zmianie niektórych ustaw w związku z realizacją ustawy budżetowej oraz wyłączenia związane z emisją obligacji przychodowych. Konieczne wyłączenia dotyczą pozycji 9.6.1.

Wyszczególnienie		Przeznaczenie nadwyżki budżetowej 10)		Spłaty kredytów, pożyczek i wykup papierów wartościowych		Wydatki bieżące na wynagrodzenia i składki od nich naliczane		Wydatki związane z funkcjonowaniem organów jednostki samorządu terytorialnego 11)		Wydatki objęte limitem, o którym mowa w art. 226 ust. 3 pkt 4 ustawy	z tego			Wydatki inwestycyjne kontynuowane 12)		Nowe wydatki inwestycyjne 13)		Wydatki majątkowe w formie dotacji	
Lp	10	10.1	11.1	11.2	11.3	11.3.1	11.3.2	11.4	11.5	11.6	z tego			11.4	11.5	11.6	11.7	11.8	11.9
											bieżące	majątkowe	inwestycyjne						
2018	0,00	0,00	5 029 763,30	2 120 852,00	1 845 524,00	120 600,00	1 724 924,00	1 614 962,00	2 570 169,96	109 962,00									
2019	119 216,00	119 216,00	5 050 000,00	2 045 852,00	59 900,00	7 900,00	52 000,00	0,00	1 400 000,00	0,00									
2020	119 216,00	119 216,00	5 055 000,00	2 050 000,00	380 000,00	0,00	380 000,00	380 000,00	1 020 000,00	0,00									
2021	119 216,00	119 216,00	5 058 000,00	2 052 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	1 400 000,00	0,00									

10) Przeznaczenie nadwyżki budżetowej, inne niż spłaty kredytów, pożyczek i wykup papierów wartościowych, wymaga określenia w wieloletniej prognozie finansowej.

11) W pozycji wykazuje się kwoty wydatków w ramach zadań własnych klasyfikowanych w dziale 750 - Administracja publiczna w rozdziałach właściwych dla organów i urzędów jednostki samorządu terytorialnego (rozdziały od 75017 do 75023).

12) W pozycji wykazuje się wartość inwestycji rozpoczętych co najmniej w poprzednim roku budżetowym, którego dotyczy kolumna.

13) W pozycji wykazuje się wartość nowych inwestycji, które planuje się rozpocząć w roku, którego dotyczy kolumna.

Wyszczególnienie	w tym:		Wydanki majątkowe na programy, projekty lub zadania finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3 ustawy	Wydanki majątkowe na realizację programu, projektu lub zadania finansowanego z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy	Wydanki na wkład krajowy w związku z umową na realizację programu, projektu lub zadania finansowanego z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy bez względu na stopień finansowania tymi środkami	w tym:		Wydanki na wkład krajowy w związku z zawartą po dniu 1 stycznia 2013 r. umową na realizację programu, projektu lub zadania finansowanego w co najmniej 60% środkami, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy	w tym:	Przychody z tytułu kredytów, pożyczek, emisji papierów wartościowych powstające w związku z umową na realizację programu, projektu lub zadania finansowanego z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy bez względu na stopień finansowania tymi środkami	w tym:
	Wydanki majątkowe na programy, projekty lub zadania finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy	finansowane środkami określonymi w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy				W związku z już zawartą umową na realizację programu, projektu lub zadania	W związku z już zawartą umową na realizację programu, projektu lub zadania				
Lp	12.4	12.4.1	12.4.2	12.5	12.5.1	12.6	12.6.1	12.7	12.7.1		
2018	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00		
2019	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00		
2020	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00		
2021	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00		

15) Przez program, projekt lub zadanie finansowane w co najmniej 60% środkami, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy, należy rozumieć także taki program, projekt lub zadanie przynoszące dochód, dla których poziom finansowania ze środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy, ustala się po odliczeniu zdyktowanego obrotu obliczanego zgodnie z przepisami Unii Europejskiej dotyczącymi takiego programu, projektu lub zadania.

Kwoty dotyczące przejęcia i szaty dot. powołania i samodzielných publicznych zakładach opieki zdrowotnej oraz pomocy ujemnego wyniku									
Wyszczególnienie	w tym:		Kwota zobowiązań wynikających z przejęcia przez jednostkę samorządu terytorialnego zobowiązań po likwidowanych i przekształcanych samodzielnych zakładach opieki zdrowotnej	Dochody budżetowe z tytułu dotacji celowej z budżetu państwa, o której mowa w art. 196 ustawy z dnia 15 kwietnia 2011 r. o działalności leczniczej (Dz. U. z 2013 r. poz. 217, z późn. zm.)	Wysockość zobowiązań podlegających umorzeniu, o którym mowa w art. 150 ustawy o działalności leczniczej	Wydatki na spłatę przejętych zobowiązań samodzielnego publicznego zakładu opieki zdrowotnej przekształconego na zasadach określonych w przepisach o działalności leczniczej	Wydatki na spłatę przejętych zobowiązań samodzielnego publicznego zakładu opieki zdrowotnej likwidowanego na zasadach określonych w przepisach o działalności leczniczej	Wydatki na spłatę zobowiązań samodzielnego publicznego zakładu opieki zdrowotnej, przejętych do końca 2011 r. na podstawie przepisów o zakładach opieki zdrowotnej	Wydatki bieżące na pokrycie ujemnego wyniku finansowego samodzielnego publicznego zakładu opieki zdrowotnej
	Przychody z tytułu kredytów, pożyczek, emisji papierów wartościowych powstałe w związku z zawartą po dniu 1 stycznia 2013 r. umową na realizację programu, projektu lub zadania finansowanego w co najmniej 60% środkami, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy								
Lp	12.8	12.8.1	13.1	13.2	13.3	13.4	13.5	13.6	13.7
2018	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2019	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2020	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2021	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

Dane uzupełniające o dług i jego spłacie						
Wyszczególnienie	Splaty rat kapitałowych oraz wykup papierów wartościowych, o których mowa w pkt. 5.1., wynikające wyłącznie z tytułu zobowiązań już zaciągniętych x	Kwota długu, którego planowana spłata dokonana się z wydatków budżetu x	Wydatki zmniejszające dług x	w tym:		
				splata zobowiązań wymagalnych z lat poprzednich, innych niż w poz. 14.3.3 x	związane z umowami zaliczanymi do tytułów dłużnych państwowego długu publicznego x	wypłaty z tytułu wymagalnych poręczeń i gwarancji x
Lp	14.1	14.2	14.3	14.3.1	14.3.2	14.3.3
2018	3 040 700,16	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2019	119 216,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2020	119 216,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2021	119 216,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
						14.4
						0,00
						0,00
						0,00
						0,00

* Informacja o spełnieniu wskaźnika spłaty zobowiązań określonego w art. 243 ustawy po uwzględnieniu zobowiązań związku współtworzonego przez jednostkę samorządu terytorialnego oraz po uwzględnieniu ustawowych wyłączeń zostanie automatycznie wygenerowana przez aplikację wskazaną przez Ministra Finansów, o której mowa w § 4 ust. 1 rozporządzenia Ministra Finansów z dnia 10 stycznia 2013 r. w sprawie wieloletniej prognozy finansowej jednostki samorządu terytorialnego (Dz. U. z 2013 r. poz. 92). Automatycznie wyliczenia danych na podstawie wartości historycznych i prognozowanych przez jednostkę samorządu terytorialnego dotyczą w szczególności także pozycji 9.6.–9.6.1 i pozycji z sekcji 16.

** Należy wskazać jedną z następujących podziałek prawnych: art. 240a ust. 4 / art. 240a ust. 6 / art. 240b ustawy określającej procedurę jaką objęta jest jednostka samorządu terytorialnego.
x - pozycje oznaczone symbolem „x” sporządza się na okres, na który zaciągnięto oraz planuje się zaciągnąć zobowiązania dłużne, informację o wydatkach z tytułu niewymagalnych poręczeń i gwarancji, wykraczających poza wspomniany okres, należy zamieścić w tabeli do tabeli w tytule niewymagalnych poręczeń i gwarancji w okresie dłuższym niż okres, na który zaciągnięto oraz planuje się zaciągnąć zobowiązania dłużne, na który ustalono limit wydatków na realizację przedsięwzięcia wieloletnich.

16) Pozycje sekcji 15 są wykazywane wyłącznie przez jednostki samorządu terytorialnego emitujące obligacje przychodowe.

17) Pozycje sekcji 16 wykazują wyłącznie jednostki objęte procedurą wynikającą z art. 240a lub art. 240b ustawy

PRZEWODNICZĄCA
Rady Gminy w Boronowie

mgr Jolanta Brod

Objaśnienia do zmian w wieloletniej prognozie finansowej na lata 2018-2021

W związku ze zmianami w budżecie gminy dokonanymi zarządzeniem nr 23/2018, zarządzeniem nr 25/2018, uchwałą nr 24/XXXIX/2018 zmienia się załącznik w sprawie wieloletniej prognozy finansowej na lata 2018-2021, który jest załącznikiem nr 1 do niniejszej uchwały. Załącznik nr 1 zmienia się w następujących pozycjach:

2018 roku:

Dochody ogółem zostały zwiększone o kwotę: 1 765,00 w tym: dochody bieżące zwiększono o kwotę: 1 765,00 a dochody majątkowe zwiększono o kwotę: 0

Wydatki ogółem zostały zwiększone o kwotę 2 171 765,00 w tym: wydatki bieżące zwiększono o kwotę: 141 765,00 wydatki majątkowe zwiększono o kwotę: 2030 000,00

Przychody budżetu zwiększono o kwotę 2 170 000,00 w tym: wolne środki, o których mowa w art. 217 ust. 2 pkt 6 ustawy zwiększono o kwotę 670 000,00, nadwyżkę z lat ubiegłych zwiększono o kwotę: 1500 000,00

PRZEWODNICZĄCA
Rady Gminy w Boronowie

mgr Irena Brol